

Jednostka: SP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 im. Ziemi Braniewskiej w Braniewie ul. Moniuszki 22 A 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170284267		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	632 527,50	581 873,57	A. Fundusze	328 621,82	146 480,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 411,75	I. Fundusz jednostki	5 489 547,25	5 817 447,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	632 527,50	566 461,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 160 925,43	-5 670 966,62
1. Środki trwałe	632 527,50	566 461,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 160 925,43	-5 670 966,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	632 527,50	566 461,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	383 076,58	527 359,45
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	383 076,58	527 359,45
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	148,79	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	15 212,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 044,99	159 056,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	262 806,79	272 225,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	18,73
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	79 170,90	91 966,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	71 076,01	80 846,58
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 076,01	80 846,58
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	20 167,89	37 145,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	4 094,10			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	20 167,89	33 051,61			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 003,01	54 820,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 003,01	54 820,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	711 698,40	673 839,86	Suma pasywów	711 698,40	673 839,86

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

Jednostka: SP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 5 im. Ziemi Braniewskiej w Braniewie ul. Moniuszki 22 A 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Miasta Braniewa
Numer identyfikacyjny REGON 170284267		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	44 736,57	129 221,96
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 816,00	123 683,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 920,57	5 538,19
B. Koszty działalności operacyjnej	5 259 130,60	5 884 459,87
I. Amortyzacja	66 065,68	70 346,72
II. Zużycie materiałów i energii	630 203,46	614 152,52
III. Usługi obce	90 482,17	256 050,34
IV. Podatki i opłaty	1 093,40	1 625,00
V. Wynagrodzenia	3 594 037,89	3 996 563,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	865 650,25	934 522,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 167,75	3 758,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 430,00	7 440,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 214 394,03	-5 755 237,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 413,43	89 220,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	52 413,43	89 220,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 949,09
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 949,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 161 980,60	-5 670 966,62
G. Przychody finansowe	1 055,17	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 055,17	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 160 925,43	-5 670 966,62
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 160 925,43	-5 670 966,62

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

Jednostka: SP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat
Szkoła Podstawowa nr 5 im. Ziemi Braniewskiej w Braniewie		Burmistrz Miasta Braniewa
ul. Moniuszki 22 A 14-500 Braniewo tel. 55 621 64 00		
Numer identyfikacyjny REGON		
170284267		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 427 716,99	5 489 547,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 135 616,79	5 562 728,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 135 616,79	5 543 035,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	19 692,79
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 073 786,53	5 234 828,96
2.1. Strata za rok ubiegły	5 038 183,86	5 160 925,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	35 602,67	73 903,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 489 547,25	5 817 447,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 160 925,43	-5 670 966,62
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 160 925,43	-5 670 966,62
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	328 621,82	146 480,41

Anna Sorkowicz

Główny księgowy

2024.03.29

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Ziemi Braniewskiej w Braniewie
1.2	siedzibę jednostki
	Braniewo
1.3	adres jednostki
	ul Moniuszki 22a, 14-500 Braniewo.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej . Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności : a)umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b)kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c)sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dn.29-09-1994r oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z 13-09-2017 . Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub WNiP i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od następnego miesiąca oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych. Zakupione materiały ujmuje się w ewidencji w/g rzeczywistych cen nabycia. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu metodą FIFO. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczy danego roku budżetowego . Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.

5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Miasta Braniewa, z siedzibą przy ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewa. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Warmińsko-Mazurski Kurator Oświaty z siedzibą przy Alei Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9, 10-959 Olsztyn.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycia	Przychody	przeznaczenie		zbycia	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii...	2.725.136,03	0	0	0	0	0	0	0	0	2.725.136,03
2	Urządzenia techniczne i maszyny	41.642,61	0	0	0	0	0	0	0	0	41.642,61
		2.766.778,64	0	0	0	0	0	0	0	0	2.766.778,64
3	Pozostałe środki trwałe	881.272,10	7.146,23	44.550,-	0	51.696,23	0	36.672,54	0	36672,64	896.295,79
4	Zbiory biblioteczne	267.274,82	35787,39	0	0	35.787,39	0	0	0	0	303.062,21
5	Wartości niematerialne i prawne	22.567,-	0	20.549,-	0	20.549,-	0	0	0	0	43.116,-

Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrot.	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
2.092.608,53	0	66.065,68	0	66.065,68	0	2.158.674,21	632.527,50	566.461,82
41.642,61	0	0	0	0	0	41.642,61	0	0
2.134.251,14	0	66.065,68	0	66.065,68	0	2.200.316,82	632.527,50	566.461,82
881.272,10	0	0	51.696,23	51.696,23	36.672,54	896.295,79	0	0
267.274,82	0	0	35.787,39	35.787,39	0	303.062,21	0	0
22.567,-	0	5137,25	0	5.137,25	0	27.704,25	0	15.411,75

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	0

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	244.742,62
1.16	inne informacje
	0
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych ⁹ wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0
2.5.	inne informacje
	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami :

Anna Sorkowicz

2024-03-29

Agnieszka Nawrot-Kopycińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)